**大兴区空气重污染应急减排清单制定**

**及重点行业绩效评估服务**

**项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

重污染天气不仅影响人民群众的身心健康，而且成为当前秋冬季改善空气质量的关键。国家及北京市高度重视空气重污染防治工作，先后发布了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》《深入打好重污染天气消除、臭氧污染防治和柴油货车污染治理攻坚战行动方案》《北京市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》《关于深入打好北京市污染防治攻坚战的实施意见》等一系列文件。文件要求“十四五”期间对标2035年美丽中国建设目标，推动空气质量稳步提升，基本消除重污染天气，为美丽中国建设开好局、起好步；要求着力打好重污染天气消除攻坚战，聚焦秋冬季细颗粒物污染，持续开展综合治理攻坚行动。

为全面贯彻落实《深入打好重污染天气消除、臭氧污染防治和柴油货车污染治理攻坚战行动方案》以及《关于深入打好北京市污染防治攻坚战的实施意见》，夯实减排清单，探索行业绩效水平提升路径，从而进一步优化全区重污染天气管理体系，最终实现到2025年基本消除重污染天气，北京市大兴区生态环境局（以下简称“区生态环境局”）申请开展大兴区空气重污染应急减排清单制定及重点行业绩效评估服务项目，由北京市大兴区污染源防治事务中心负责项目管理并组织实施。

2.主要内容及实施情况

大兴区空气重污染应急减排清单制定及重点行业绩效评估服务项目主要工作包括：重点行业应急减排清单校核及制定；重点行业绩效水平评估。

（1）重点行业应急减排清单校核及制定

应急减排清单是开展应急管控的数据依据，因此拟围绕清单数据的完整性、准确性以及规范性开展清单填报信息校核工作。校核对象为大兴区重点行业应急减排企业；校核信息为59项填报指标，主要包括：企业基本信息、管控类型（绩效级别）、生产线/工序、生产运行信息、排放信息、应急管控措施信息等，核心指标为管控类型、生产线/工序以及应急管控措施；校核内容包括填报范围及填报数据的完整性、填报数据的准确性及规范性，以及填报数据与实际的相符性。

（2）重点行业绩效水平评估

重点行业绩效评级实现了重污染期间企业的差异化绩效分级管理，因此绩效评级的准确性直接影响重污染天气期间施策的精准性。拟对重点行业企业开展绩效水平评估，评估对象为全区所有重点行业企业；评估内容一是考察企业绩效评级的有效性，确保评级准确，减排措施有效；二是开展典型行业或典型企业提标可行性分析，分析企业评级现状、影响企业晋级的因素，以及企业晋级的可行性，探讨典型行业或典型企业绩效晋级优化路径。

截至目前，项目已按照预算目标及合同约定完成重点行业应急减排清单校核及制定、重点行业绩效水平评估工作。

3.资金投入和使用情况

2024年，大兴区空气重污染应急减排清单制定及重点行业绩效评估服务项目预算金额118.00万元。截至2024年12月31日，项目预算支出118.00万元，预算执行率为100.00%。

（二）项目绩效目标

1.总体绩效目标

全面贯彻落实《深入打好重污染天气消除、臭氧污染防治和柴油货车污染治理攻坚战行动方案》以及《关于深入打好北京市污染防治攻坚战的实施意见》，通过开展全区重点行业应急减排清单信息校核以及重点行业绩效评估，夯实减排清单，探索行业绩效水平提升路径，从而进一步优化全区重污染天气污染防治管理体系。

2.具体绩效指标

数量指标：开展重点行业企业现场调查及核验≥119家；建立大兴区重点行业应急减排清单=1份。

质量指标：重点行业绩效评级及应急减排清单符合国家及北京市重点行业应急减排相关工作要求；召开结题验收会通过专家评审。

时效指标：12个月内按计划完成各项工作。

经济成本指标：资金使用≤130万元；项目首款预算≤59万元。

社会效益指标：空气重污染应急管理决策能力有效提高。

生态效益指标：有效促进大兴区环境空气质量改善。

服务对象满意度指标：决策部门满意度≥90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，衡量和考核本项目的绩效完成情况，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效，通过总结经验，分析问题，采取切实措施进一步改进和加强财政支出项目管理，提高财政资金使用效益。

本次对大兴区空气重污染应急减排清单制定及重点行业绩效评估服务项目实施绩效评价，涉及年度资金总额118.00万元，其中当年财政拨款118.00万元。

（二）绩效评价基本情况

1.绩效评价原则及方法

本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，结合项目的特点，采用比较法、因素分析法等方法，定性与定量相结合，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面对本项目开展绩效评价。

2.评价标准

本次绩效评价以项目预先制定的目标、计划、预算作为评价标准，对绩效指标完成情况进行比较。

三、综合评价情况及评价结论

项目评价得分100.00分，评价结论为优。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价指标** | **分值** | **得分** |
| 项目决策 | 10.00 | 10.00 |
| 项目过程 | 20.00 | 20.00 |
| 项目产出 | 40.00 | 40.00 |
| 项目效益 | 30.00 | 30.00 |
| 综合评分 | 100.00 | 100.00 |
| **绩效级别** | **优** | |

项目按照预算目标及合同约定完成全区重点行业应急减排清单信息校核以及重点行业绩效评估，实现行业绩效水平提升，进一步优化全区重污染天气污染防治管理体系。

该项目立项程序规范，资金投入符合资金使用的相关要求；资金使用合规，项目财务管理制度健全，合同签订、监督管理情况规范；项目产出数量及完成质量情况好；产生了较好的社会效益和生态效益。

**项目支出指标体系及评分情况表**

| **一级**  **指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **扣分理由** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策  （10分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 立项程序规范性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 绩效指标明确性 | 1.00 | 1.00 |  |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 资金分配合理性 | 1.00 | 1.00 |  |
| 过程  （20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 2.00 | 2.00 |  |
| 预算执行率 | 5.00 | 5.00 |  |
| 资金使用合规性 | 3.00 | 3.00 |  |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 5.00 | 5.00 |  |
| 制度执行有效性 | 5.00 | 5.00 |  |
| 产出  （40分） | 产出数量 | 实际完成率 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10.00 | 10.00 |  |
| 效益  （30分） | 项目效益 | 产生的社会效益 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产生的生态效益 | 10.00 | 10.00 |  |
| 服务对象满意度 | 10.00 | 10.00 |  |
| **合计** | | | **100.00** | **100.00** |  |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项

项目负责人按照预算编报要求申报该项目预算，编制项目申报书及绩效目标表等项目申报资料；科室负责人审核后交由主管业务领导审核，主管业务领导审核其主管科室提交的预算需求及相关资料，主要关注项目的真实性、必要性及可行性；审核通过由办公室汇总预算；主管财务领导审核汇总的单位预算需求明细，平衡单位预算需求，审核通过提交局长知晓；局长知晓汇总的单位预算需求明细情况，并组织召开党组会。党组会对本单位汇总的预算需求进行审议，审议通过后的预算明细录入预算一体化系统上报区财政局。项目立项履行了内部审核审批程序，立项依据充分，立项程序规范。

2.绩效目标

该项目的总体绩效目标设置合理、设定明确，绩效目标与项目需求相匹配。

3.资金投入

该项目总金额118.00万元，其中2024年度当年财政拨款118.00万元。为区生态环境局规范和加强专项资金管理，进一步提高资金使用效益提供保障。

（二）项目过程情况

1.资金到位率及执行率

该项目实际支出118.00万元，全部来自当年财政拨款。实际到位资金118.00万元，资金到位率100.00%，预算执行率100.00%。

2.资金使用合规性

项目执行过程中，严格履行政府采购流程，通过公开招标方式确定项目承接单位，资金支出由经办人、业务负责人及主管领导签字、主管财务领导等人签字审批，资金的拨付严格按照内部审批流程执行，资金使用合规，未发现挤占、挪用、虚列支出等现象。

3.管理制度健全性和制度执行有效性

（1）管理制度健全性

区生态环境局管理制度健全。财务管理制度方面，为推进财务管理的规范化、制度化，制定了《大兴区生态环境局收入管理办法》、《大兴区生态环境局支出管理办法》、《大兴区生态环境局公务卡管理办法》、《大兴区生态环境局会议费管理办法》等制度文件，对财务安全管理、公务卡管理、会议费报销等内容进行了明确规定。业务管理制度方面，区生态环境局制定了《大兴区生态环境局部门预算管理制度》、《大兴区生态环境局项目管理办法》、《大兴区生态环境局政府采购管理实施办法》、《大兴区生态环境局合同管理办法》、《大兴区生态环境局财政支出绩效评价管理办法》等制度，对项目申报、政府采购、项目合同签订内容及合同签订程序、项目验收等内容进行了规定，管理制度为项目执行提供了制度保障和依据。

（2）制度执行有效性

该项目按照《大兴区生态环境局部门预算管理制度》编制、申报预算，按照《大兴区生态环境局政府采购管理实施办法》进行政府采购管理，招投标完成后，按照采购结果并在履行合同审批管理程序后，与项目承接单位签订服务合同。按照《大兴区生态环境局合同管理办法》进行合同管理，按照《大兴区生态环境局支出管理办法》等相关制度及合同约定进行资金支付。

项目过程管控及验收方面：前期调研充分，在项目实施过程中，北京市大兴区污染源防治事务中心与项目承接单位建立沟通机制，相关工作人员不定期与承接单位对接，随时调整修改清单，现场实地调研，扎实开展项目。项目成果形成后，通过采取结项验收的方式，组织专家对项目进行验收。

（三）项目产出情况

项目实际按照预算目标及合同约定完成相关工作，实现了预期的产出目标。

1.产出数量：开展119家重点行业企业现场调查及核验；建立1份大兴区重点行业应急减排清单。

2.产出质量：重点行业绩效评级及应急减排清单符合国家及北京市重点行业应急减排相关工作要求；召开结题验收会通过专家评审。

3.产出时效：12个月内按计划完成各项工作。

4.产出成本：严格按照要求控制成本，项目首款预算59.00万元，项目总成本118.00万元。

（四）项目效益情况

1.社会效益：空气重污染应急管理决策能力有效提高。通过项目的实施，实现了空气重污染应急期间企业差异化减排，杜绝“一刀切”情况出现，落实“精准治污、科学治污、依法治污”原则。通过项目的实施，推进重点行业绩效分级，完善重点行业绩效分级管理体系；强化应急减排措施清单化管理，精准施策、精细减排，切实发挥减排效应的同时，推动行业治理水平整体升级。

2.生态效益：有效促进大兴区环境空气质量改善。项目围绕“精准治污、科学治污、依法治污”的原则来开展工作，持续开展重点行业绩效评级，夯实减排清单，发挥应急减排实效。大兴区2024年前三季度PM2.5浓度为32.2微克/立方米，同比2023年下降5.9%，优良天数比率74.5%，较去年同期提升7.6个百分点。

3.服务对象满意度：决策部门满意度达100%。项目的服务对象为决策部门，本项目实施完成后，针对项目的服务对象开展了满意度调查。通过口头询问的方式，共访问了5人。受访人员均对项目的开展情况以及项目取得的成果表示满意，满意度达到100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：在本项目实施前，可能会存在预警天气“一刀切”（即空气重污染应急期间可能所有企业都停产）的情况。本项目的实施，更新了明确、细致的应急减排清单，实现了空气重污染应急期间企业差异化减排，落实“精准治污、科学治污、依法治污”的原则，推进重点行业绩效分级，完善重点行业绩效分级管理体系，强化应急减排措施清单化管理，精准施策、精细减排，切实发挥减排效应的同时，推动行业治理水平整体升级，从而为打赢蓝天保卫战、建设美丽中国提供有力支撑。

该项目存在的问题：缺乏长期规划与整体统筹。该项目为延续性项目，但尚未结合项目情况制定明确的长期规划及分阶段目标，缺少对项目预期成果的阶段性分解。

六、有关建议

强化顶层设计，制定项目长期规划。统筹考虑项目发展方向和整体布局，编制总体规划，根据总体规划明确各阶段的任务目标、实施步骤和预期成果，确保项目持续推进、有序发展。

七、其他需要说明的问题

无